

STAMOPLYSNINGER

Navn Krajbjerg Vandværk I/S

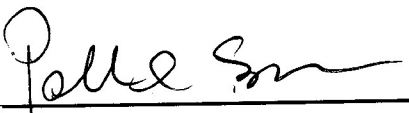
Bestyrelse Lars Sørensen, formand
Palle Sørensen
Kristen Nordby
Peter Zeidler
Flemming Fæster Vilhelmsen

Administrator Djurs Vand Erhverv
Hans Winthers Vej 3
8400 Ebeltoft

Revision Peter Bach

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2019

Dirigent:



BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har aflagt årsrapporten for Krajbjerg Vandværk I/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31 december 2018 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornslet, den 28-02-2019

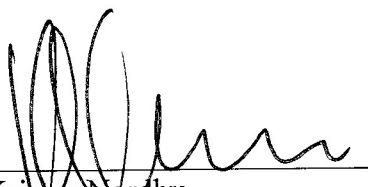
Bestyrelse:



Lars Sørensen
Formand



Palle Sørensen
Bestyrelsesmedlem



Kristen Nordby
Bestyrelsesmedlem



Peter Zeidler
Bestyrelsesmedlem



Flemming Fæster Vilhelmsen
Bestyrelsesmedlem

ADMINISTRATORS ERKLÆRING

Til interessenterne i Krajbjerg Vandværk I/S

Vi har opstillet årsrapporten for Krajbjerg Vandværk I/S for regnskabsperioden 1. januar til 31. december 2018.

Årsrapporten er baseret på egen foretagens bogføring, samt oplysninger fra Krajbjerg Vandværk's ledelse

Selskabets ledelse har ansvaret for årsrapporten.

FOLKEVALGTE REVISORERS PÅTEGNING

Som folkevalgte revisor for Krajbjerg Vandværk I/S har vi revideret årsregnskabet for 1. januar – 31. december 2018. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisions-principper.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabs-aflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

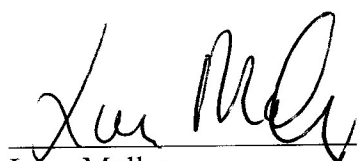
Supplerende oplysninger

Vi har ikke foretaget revision af budget for 2019, idet revisionen forudsætter realiserede og beløbsmæssige registrerede handlinger.

Hornslet, den



Peter Bach
Folkevalgt revisor



Lone Møller
Administrator

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Krajbjerg Vandværk I/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden 1. januar – 31. december 2018.

Anvendt regnskabspraksis er ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i Årsregnskabsloven, for at skabe reel kontinuitet og give et mere retvisende billede af regnskabet.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vandværket er underlagt det generelle ”hvile i sig selv”-princip, hvorfor der årligt opgøres en over-eller underdækning. Denne beregnes som årets indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som en negativ indtægt (”der er opkrævet for meget”), mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne (”der er opkrævet for lidt”).

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger, køretøjer og maskinpark, samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Finansielle poster

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde. Afskrivninger er uændret i forhold til tidligere år.

Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at vandværket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i levering af drikkevand til forbrugerne i vandværkets forsyningsområde.

Selskabets medarbejdere

Formanden og vandværkspasser får udbetalt honorar, hvilket oplyses egenhændigt til SKAT.

Begivenheder i regnskabsåret:

Forbrugere:

Ved udgangen af regnskabsåret havde værket 174 forbrugere.

Der afregnes 174 målere.

	2018	2017	2016	2015
<i>Solgt vand:</i> målt hos forbrugerne:	53.828	50.649	56.343	57.789m ³
<i>Oppumpet</i>	?	50.292	58.556	58.314m ³

Vandmålere:

6 målere er udskiftet.

Administration:

Administrationen er pr. 01.03.13 overdraget til Djurs Vand Erhverv.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2018

Note	2018	2017	Budgettal (ej reviderede)	
			2018	2019
1 Nettoomsætning	280.362	280.122	296.485	333.460
2 Produktionsomkostninger	185.044	216.600	196.650	250.000
Bruttoresultat	95.318	63.522	99.835	83.460
3 Administrationsomkostninger	98.972	67.181	99.835	83.460
Resultat af primær drift	-3.654	-3.659	0	0
4 Andre driftsindtægter	0	618	0	0
Resultat før finansielle poster	-3.654	-3.041	0	0
5 Finansielle indtægter	3.654	3.041	0	0
6 Finansitelle udgifter	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	0	0	0	0

BALANCE 31. DECEMBER **A K T I V E R**

	2018	2017
MATERIELL EANLÆGSAKTIVER		
Bygning og boringsanlæg	504.963	512.906
Maskinanlæg	131.089	141.954
Ledningsnet	582.530	618.760
7 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.218.582</u>	<u>1.273.620</u>
 ANLÆGSAKTIVER I ALT	 <u>1.218.582</u>	 <u>1.273.620</u>
 TILGODEHAVENDER		
8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>84.054</u>	<u>66.102</u>
TILGODEHAVENDER I ALT	<u>84.054</u>	<u>66.102</u>
 9 Likvide beholdninger	 <u>949.475</u>	 <u>833.354</u>
 OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	 <u>1.033.529</u>	 <u>899.456</u>
 AKTIVER I ALT	 <u>2.252.111</u>	 <u>2.173.076</u>

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER

	2018	2017
EGENKAPITAL		
Saldo 1. januar	0	0
Overført resultat	0	0
10 EGENKAPITAL I ALT	<u>0</u>	<u>0</u>
11 Kapitalkonto	<u>1.276.302</u>	<u>1.276.302</u>
12 Overdækning	<u>305.961</u>	<u>262.634</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Skyldig til forbrugere	0	0
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>669.848</u>	<u>634.140</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>669.848</u>	<u>634.140</u>
PASSIVER I ALT	<u>2.252.111</u>	<u>2.173.076</u>

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	2018	2017	2018 Budget	2019 Budget
1 NETTOOMSÆTNING				
Fast afgift	69.608	69.212	69.500	69.500
Målerafgift	17.402	17.303	17.500	17.500
Kubikmeterafgift	228.769	215.258	235.000	235.000
Århus Vand regulering 2015	0	0	0	0
Tilslutningsafgift	0	0	0	0
Gebyrer uden moms	7.910	6.460	5.000	5.000
Overdækning/underdækning	-43.327	-28.111	-30.515	6.460
	<u>280.362</u>	<u>280.122</u>	<u>296.485</u>	<u>333.460</u>
2 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER				
Reparation på vandværket	13.517	24.192	18.000	30.000
Ledningsnet	22.557	59.476	15.000	40.000
Boring	0	0	25.000	25.000
El til produktion	31.078	26.025	26.000	31.000
Køb af målere	2.462	0	0	0
Vandanalyser og boringskontrol	13.276	12.264	10.000	15.000
Udenomsarealer	6.350	6.223	650	6.500
Termografi	989	0	0	0
Reparationer	9.216	0	0	10.000
Forsikringer	6.370	6.149	6.000	6.500
Kortlægning	0	0	6.000	6.000
Afskrivninger	79.229	82.271	90.000	80.000
	<u>185.044</u>	<u>216.600</u>	<u>196.650</u>	<u>250.000</u>
3 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER				
Bestyrelseshonorar	40.000	36.000	40.000	40.000
Generalforsamling og møder	5.436	2.759	3.675	4.000
Annoncer	0	1.704	2.100	2.200
Ekstert administrationshonorar	18.988	17.034	16.500	19.500
Faglitteratur	0	95	260	260
Porto og gebyrer	2.713	2.709	3.400	3.400
Kontorartikler	0	0	0	0
Telefon	874	989	1.100	1.100
Kontingenter	5.905	4.958	5.200	5.500
Revisor og anden rådgivning	0	0	0	5.000
Kursus	0	0	0	0
Hjemmeside	40	933	100	1.000
Andre omkostninger	0	0	1.500	1.500
Tab på debitorer	25.016	0	26.000	0
	<u>98.972</u>	<u>67.181</u>	<u>99.835</u>	<u>83.460</u>

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	2018	2017	2.018 Budget	2.019 Budget
4 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER				
Måleraflæsningsgebyr	0	0	0	0
Målerdata	0	618	0	0
	<u>0</u>	<u>618</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
5 FINANSIELLE INDTÆGTER				
Renteindtægter, bank	3.654	3.041	0	0
	<u>3.654</u>	<u>3.041</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
6 FINANSIELLE OMKOSTNINGER				
Renteudgifter, bank	0	0	0	0
Udbytteskat	0	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTER TIL BALANCEN

Note

7 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Bygninger og boringer	Maskinanlæg	Forsynings- ledninger
Kostpris 1. januar	944.150	204.606	439.130
Trykforøgerstation	0	0	445.206
Tilgang	24.191	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	<u>968.341</u>	<u>204.606</u>	<u>884.336</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	431.244	62.652	265.576
Årets afskrivninger	32.134	10.865	28.892
Trykforøgerstation afskrivning	0	0	7.338
Afskrivninger vedr. afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	<u>463.378</u>	<u>73.517</u>	<u>301.806</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI 31. DECEMBER	<u>504.963</u>	<u>131.089</u>	<u>582.530</u>

	2018	2017
8 TILGODEHAVENDER FRA SALG OG TJENESTEYDELSER		
Tilgodehavender	84.054	66.102
Øvrige tilgodehavende	0	0
Nedskrivning til imødegåelse af tab	0	0
	<u>84.054</u>	<u>66.102</u>

9 LIKVIDE BEHOLDNINGER

Søby 9399 1044239	0	0
Rønde Sparekasse 9354 383671	949.475	832.081
Sparekassen Djursland 1327348	0	1.273
LIKVIDE BEHOLDER I ALT	<u>949.475</u>	<u>833.354</u>

NOTER TIL BALANCEN

Note	2018	2017
10 EGENKAPITAL		
Overført resultat pr 1. januar	0	0
Årets resultat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
 11 KAPITALKONTO	 <u>1.276.302</u>	 <u>1.276.302</u>
 12 OVER/UNDERDÆKNING		
Overdækning 1. januar	262.634	234.523
Årets over/underdækning, jf. note 1	43.327	28.111
	<u>305.961</u>	<u>262.634</u>
 13 LEVERANDØRER AF VARER OG TJENESTEYDELSER		
Moms	26.679	23.223
Afgift af ledningsført vand	176.801	150.665
Trykforøgerstation	429.568	436.906
Øvrige kreditorer	36.800	23.346
	<u>669.848</u>	<u>634.140</u>